



Budget 2017

Classification par nature		Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
CHARGES		18'545'600	18'711'600	-166'000	17'134'326.45	1'411'274
30	Charges de personnel	3'397'600	3'218'600	179'000	2'097'572.15	1'300'028
30000	Salaires, indemn. journ. et jetons présence	161'100	162'900	-1'800	160'260.00	840
30009	Rbt ind. mal. + acc., APG, ALFA Exécutif	0	0	0	-8'397.15	8'397
30100	Salaires personnel admin et exploit	2'570'200	2'416'900	153'300	1'613'273.10	956'927
30109	Rembt salaires personnel adm et expl	-27'600	-5'000	-22'600	-125'939.45	98'339
30400	Allocations pour enfants et allocations de for..	22'600	20'100	2'500	0.00	22'600
30500	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, fr adm	175'000	184'400	-9'400	107'043.00	67'957
30509	Rembt cotis patronales AVS, AI,...	0	0	0	-2'322.50	2'323
30520	Cotisations patronales caisses de pension	307'900	297'000	10'900	222'263.90	85'636
30530	Cotis patronales assurances-accidents	22'600	23'500	-900	14'929.15	7'671
30540	Cotis patron. caisses comp. p. ALFA	56'800	36'600	20'200	34'979.85	21'820
30550	Cotis patronales assurances indem journ	74'300	65'700	8'600	35'495.25	38'805
30591	Fonds de formation professionnel	2'000	0	2'000	1'381.65	618
30592	Cotisations LAE	4'800	4'500	300	4'194.20	606
30900	Formation et perfectionnement du personnel	22'500	4'400	18'100	2'744.20	19'756
30990	Autres charges de personnel	5'400	7'600	-2'200	37'666.95	-32'267
31	Biens, services et charges d'expl.	2'687'700	3'207'500	-519'800	2'886'153.51	-198'454
31000	Matériel de bureau	8'800	10'600	-1'800	3'115.85	5'684
31010	Matériel d'exploitation, fournitures	58'600	59'400	-800	34'917.35	23'683
31020	Imprimés, publications	73'300	66'000	7'300	65'654.55	7'645
31030	Littérature spécialisée, magazines	1'100	1'100	0	448.00	652
31050	Denrées alimentaires	26'600	24'400	2'200	29'356.50	-2'757
31051	Frais de réception	46'900	50'000	-3'100	60'625.15	-13'725
31090	Autres charges matériel et marchandises	1'800	5'200	-3'400	7'140.20	-5'340
31100	Acquisition meubles, machines et appareils	31'800	7'100	24'700	99.90	31'700
31110	Acquisition machines, appareils, vhc et outils	24'300	24'400	-100	29'755.15	-5'455
31120	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	3'800	3'700	100	5'234.20	-1'434
31130	Acquisition de matériel informatique	7'000	0	7'000	6'523.75	476
31180	Immobilisations incorporelles	0	0	0	464.95	-465
31200	Alimentation et élimination	326'900	819'700	-492'800	700'004.63	-373'105
31300	Prestations de services de tiers	527'900	573'300	-45'400	563'066.04	-35'166
31310	Planifications et projections de tiers	79'400	44'400	35'000	48'089.70	31'310
31320	Honoraires de conseillers externes, experts, ..	221'700	114'700	107'000	160'598.65	61'101
31331	Frais de participation au Bordereau Unique	41'200	41'200	0	41'276.00	-76
31332	Contrat de prestation informatique	7'600	7'600	0	7'400.15	200
31340	Primes d'assurances	60'000	66'500	-6'500	48'754.35	11'246
31370	Impôts et taxes	17'800	14'000	3'800	14'940.49	2'860
31400	Entretien des terrains	57'500	48'000	9'500	52'602.35	4'898
31410	Entretien des routes / voies de communication	16'000	16'000	0	5'929.20	10'071
31420	Entretien ouvrages aménag. des eaux	7'500	9'000	-1'500	16'129.40	-8'629
31430	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	322'900	440'900	-118'000	380'555.55	-57'656
31440	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	210'200	235'300	-25'100	133'031.98	77'168
31450	Entretien des forêts	2'600	3'000	-400	1'286.20	1'314
31500	Entretien meubles, machines et appareils	2'500	2'500	0	2'244.10	256
31510	Entretien machines, appareils, vhc et outils	77'900	95'600	-17'700	150'896.80	-72'997
31530	Entretien de matériel informatique	58'000	56'500	1'500	23'498.00	34'502
31540	Restauration d'objets du patrimoine culturel	0	0	0	218.00	-218
31580	Entretien des immobilisations incorporelles	45'200	39'800	5'400	39'582.90	5'617
31590	Entretien d'autres biens meubles	13'500	19'000	-5'500	3'623.00	9'877
31600	Loyers et fermages des biens-fonds	97'100	97'100	0	55'186.00	41'914
31610	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	6'000	2'800	3'200	2'527.20	3'473
31620	Mensualités de leasing opérationnel	6'500	6'500	0	6'467.00	33
31690	Autres loyers et frais d'utilisation	0	0	0	100.00	-100
31700	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'600	-600	208.30	792
31710	Excursions, voyages scolaires et camps	32'000	31'000	1'000	31'163.70	836
31810	Pertes sur créances effectives	5'700	13'200	-7'500	12'241.20	-6'541
31811	ADB, remises et non-valeur sur impôts	130'000	125'000	5'000	109'291.22	20'709
31920	Indemnisation de droits	29'000	30'800	-1'800	30'204.80	-1'205
31990	Autres charges d'exploitation	100	600	-500	1'701.05	-1'601
33	Amortissements patrimoine administr.	1'278'500	1'105'100	173'400	1'086'319.16	192'181
33000	Amort. planifiés, terrains PA	5'300	6'600	-1'300	6'600.00	-1'300
33001	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	148'300	141'600	6'700	130'900.00	17'400



Budget 2017

Classification par nature		Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
33003	Amort planifiés, autres ouvrages génie civil PA	705'500	679'000	26'500	646'377.41	59'123
33004	Amort planifiés, terrains bâtis PA	306'600	161'800	144'800	62'100.00	244'500
33006	Amort. planifiés, biens meubles PA	37'700	35'400	2'300	27'200.00	10'500
33009	Amorts planifiés, autres immob corp PA	2'100	2'100	0	2'100.00	0
33014	Amortissements non planifiés, terrains bâtis ..	0	0	0	177'341.75	-177'342
33200	Amort planifiés, immobilisations incorp.	73'000	78'600	-5'600	33'700.00	39'300
34	Charges financières	472'700	480'000	-7'300	685'108.61	-212'409
34000	Intérêts passifs des engagements courants	17'100	19'100	-2'000	10'159.46	6'941
34010	Intérêts passifs engag. fin. court terme	27'000	22'000	5'000	3'375.00	23'625
34060	Intérêts passifs engag. fin. long terme	307'600	363'200	-55'600	409'308.75	-101'709
34090	Autres intérêts passifs	0	0	0	1'254.00	-1'254
34100	Pertes de change sur actions et parts soc.	2'000	2'500	-500	1'092.00	908
34310	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	71'200	43'200	28'000	33'991.45	37'209
34311	Matériel d'exploitation et fournitures	500	600	-100	181.45	319
34312	Acquisition de biens meubles	2'500	3'000	-500	1'414.20	1'086
34313	Entretien de biens meubles	1'600	1'800	-200	1'212.60	387
34391	Eau, énergie, combustible	5'000	5'300	-300	4'403.80	596
34393	Impôts et taxes	6'700	7'200	-500	6'659.35	41
34394	Primes d'assurances PF	11'200	11'800	-600	11'756.55	-557
34396	Planifications et projections de tiers	20'000	0	20'000	0.00	20'000
34399	Autres charges des biens-fonds PF	300	300	0	300.00	0
34414	Réévaluation des bâtiments PF	0	0	0	200'000.00	-200'000
35	Attrib. fonds et financements spéciaux	307'100	255'100	52'000	334'840.76	-27'741
35000	Attrib. financ. spéciaux capitaux de tiers	29'500	29'500	0	0.00	29'500
35100	Attrib. financements spéciaux capital propre	277'600	225'600	52'000	334'840.76	-57'241
36	Charges de transfert	9'537'700	9'388'900	148'800	8'723'214.71	814'485
36010	Quotes-parts revenus cantons et conc.	9'700	10'000	-300	9'998.45	-298
36110	Dédom. aux cantons et concordats	2'514'400	2'444'200	70'200	2'229'320.10	285'080
36120	Dédom. aux communes et syndicats intercom.	5'008'100	5'145'400	-137'300	4'904'879.45	103'221
36140	Dédommagements aux entreprises publiques	3'000	3'000	0	3'004.05	-4
36227	Péréquation financière intercommunale	1'446'800	1'222'000	224'800	1'001'769.00	445'031
36340	Subventions aux entreprises publiques	20'400	15'400	5'000	24'177.55	-3'778
36360	Subv. aux organisations privées à but n. lucr.	535'300	548'900	-13'600	548'941.11	-13'641
36370	Subventions aux personnes physiques	0	0	0	1'125.00	-1'125
37	Subventions redistribuées	154'000	301'300	-147'300	275'839.40	-121'839
37010	Cantons et concordats	154'000	148'000	6'000	152'068.70	1'931
37040	Entreprises publiques	0	153'300	-153'300	123'770.70	-123'771
38	Charges extraordinaires	0	0	0	109'406.05	-109'406
38410	Charges fin. extraord., rééval. extraord.	0	0	0	109'406.05	-109'406
39	Imputations internes	710'300	755'100	-44'800	935'872.10	-225'572
39100	Imput. internes p. prestat. services	233'600	351'500	-117'900	475'299.10	-241'699
39300	Imput. internes p. frais adm. et d'expl.	84'000	62'400	21'600	70'358.30	13'642
39400	Imput. internes p. int. et charges fin.	386'800	335'200	51'600	384'314.70	2'485
39500	Imput. internes p. amort. plan. et n. plan.	5'900	6'000	-100	5'900.00	0
	PRODUITS	-18'744'800	-19'074'000	329'200-18'077'687.57		-667'112
40	Revenus fiscaux	-11'540'700	-10'950'900	-589'800-11'472'967.00		-67'733
40000	Impôts sur revenu, PP - année fiscale	-8'732'000	-8'510'600	-221'400	-8'629'752.87	-102'247
40001	Impôts sur revenu, PP - années précéd.	-100'000	-120'000	20'000	-125'251.43	25'251
40002	Rappels d'impôts sur le revenu, PP	-60'000	-40'000	-20'000	-88'100.85	28'101
40006	Imput. forfaitaire d'impôt, PP	5'000	5'000	0	7'292.30	-2'292
40007	Impôts s. revenu, taxation rect. - années préc.	20'000	20'000	0	3'104.21	16'896
40010	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-1'506'000	-1'204'800	-301'200	-1'279'248.25	-226'752
40020	Impôts à la source, personnes physiques	-230'000	-240'000	10'000	-245'382.78	15'383
40030	Prestations en capital	-100'000	0	-100'000	-118'299.75	18'300
40050	Impôts s. revenu travailleurs frontaliers	-89'000	-88'000	-1'000	-87'572.00	-1'428



Budget 2017

Classification par nature		Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
40100	Impôts sur le bénéfice, PM - année fiscale	-195'000	-189'000	-6'000	-242'088.19	47'088
40101	Impôts sur le bénéfice, PM - années préc.	-20'000	-8'000	-12'000	-58'341.60	38'342
40107	Impôts s. bénéfice, tax. rect. - années précéd..	20'000	0	20'000	24'516.96	-4'517
40110	Impôts sur le capital, PM - année fiscale	-29'000	-27'000	-2'000	-29'845.03	845
40190	IPM part fonds prop. population	-210'000	-237'000	27'000	-301'565.28	91'565
40191	IPM part fonds prop. nbre emplois plein temps	-165'000	-171'000	6'000	-218'601.59	53'602
40192	IPM années fiscales 2011 à 2013	0	0	0	57'000.00	-57'000
40210	Impôts fonciers	-135'400	-126'000	-9'400	-127'082.65	-8'317
40320	Taxe sur les divertissements	-2'000	-2'000	0	-1'403.20	-597
40330	Taxe des chiens	-12'300	-12'500	200	-12'345.00	45
41	Patentes et concessions	0	0	0	-200.00	200
41200	Revenus de concessions	0	0	0	-200.00	200
42	Taxes	-2'923'200	-3'771'400	848'200	-3'917'765.22	994'565
42100	Emoluments administratifs	-40'000	-39'800	-200	-83'417.59	43'418
42310	Taxes de cours	-5'800	-5'800	0	-5'670.00	-130
42400	Taxes d'utilisation et taxes p. prest. services	-46'700	-50'900	4'200	-50'319.03	3'619
42401	Taxes pour services à financements spéciaux	-2'628'700	-3'493'600	864'900	-3'519'228.74	890'529
42500	Ventes	-38'500	-42'100	3'600	-48'477.15	9'977
42600	Remboursements de tiers	-114'100	-111'800	-2'300	-149'529.53	35'430
42700	Amendes	-29'400	-27'400	-2'000	-30'336.50	937
42900	Autres Taxe	-20'000	0	-20'000	-30'786.68	10'787
43	Revenus divers	0	0	0	-100.00	100
43900	Autres revenus	0	0	0	-100.00	100
44	Revenus financiers	-829'800	-873'200	43'400	-858'808.31	29'008
44000	Intérêts des disponibilités	0	0	0	-11.30	11
44010	Intérêts des créances et comptes courants	-700	-700	0	-12.45	-688
44011	Intérêts moratoires sur impôts	-77'000	-99'000	22'000	-80'657.86	3'658
44070	Intérêts placements fin. long terme	-300	-300	0	-18'154.00	17'854
44090	Autres intérêts du patrimoine financier	-500	-500	0	-42.00	-458
44200	Dividendes	-88'000	-88'000	0	-88'647.25	647
44300	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-356'800	-381'800	25'000	-395'259.30	38'459
44320	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-109'500	-106'900	-2'600	-112'952.15	3'452
44390	Remboursement de charges	-1'000	-1'000	0	-960.00	-40
44399	Autres produits des biens-fonds PF	0	-1'200	1'200	0.00	0
44500	Revenus de prêts PA	0	0	0	-11'906.35	11'906
44620	Syndicats inter., entrepr. commun. autonom..	-39'200	-41'100	1'900	-47'106.70	7'907
44700	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-122'700	-118'600	-4'100	-103'098.95	-19'601
44710	Paiements pour appartements de service PA	-11'200	-11'200	0	0.00	-11'200
44720	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-22'900	-22'900	0	0.00	-22'900
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-132'700	0	-132'700	-185'521.78	52'822
45100	Prélèv. s. financem. spéciaux capital propre	-132'700	0	-132'700	-185'521.78	52'822
46	Revenus de transfert	-2'454'100	-2'422'100	-32'000	-319'008.10	-2'135'092
46040	Quotes-parts revenus entreprises publiques	-10'000	-9'000	-1'000	-9'314.35	-686
46110	Dédom. des cantons et concordats	-103'200	-131'200	28'000	-37'006.50	-66'194
46120	Dédom. des communes et syndicats	-2'325'700	-2'267'100	-58'600	-258'339.95	-2'067'360
46300	Subventions de la Confédération	-3'200	-3'000	-200	-4'413.00	1'213
46310	Subventions des cantons et des concordats	-2'200	-2'000	-200	-208.00	-1'992
46320	Subv. des communes et syndicats	-8'000	-8'000	0	-7'900.00	-100
46990	Redistribution taxe CO2	-1'800	-1'800	0	-1'826.30	26
47	Subventions à redistribuer	-154'000	-301'300	147'300	-278'039.01	124'039
47010	Cantons et concordats	-154'000	-148'000	-6'000	-152'068.70	-1'931
47040	Entreprises publiques	0	-153'300	153'300	-125'970.31	125'970
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-109'406.05	109'406
48400	Revenus financiers extraordinaires	0	0	0	-109'406.05	109'406



Budget 2017

Classification par nature		Budget 2017	Budget 2016	Ecart	Comptes 2015	Ecart
49	Imputations internes	-710'300	-755'100	44'800	-935'872.10	225'572
49100	Imput. internes pour prest. services	-233'600	-351'500	117'900	-475'299.10	241'699
49300	Imput. internes pour frais adm. et d'expl.	-84'000	-62'400	-21'600	-70'358.30	-13'642
49400	Imput. internes pour int. et charges fin.	-386'800	-341'200	-45'600	-384'314.70	-2'485
49500	Imput. internes p. amort. plan. et non plan.	-5'900	0	-5'900	-5'900.00	0